

129231/ΕΞ2026,ΦΕΚ 5040 Β/11-08-2026

Άνοιγμα τραπεζικών λογαριασμών του Ελληνικού Δημοσίου στην Τράπεζα της Ελλάδος και καθορισμός κίνησής αυτών.

Ο ΥΦΥΠΟΥΡΓΟΣ ΕΘΝΙΚΗΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΑΣ ΚΑΙ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΩΝ

Έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις:

α) Του άρθρου 69Α του ν. 4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» (Α' 143),

β) του π.δ. 54/2018 «Ορισμός του περιεχομένου και του χρόνου έναρξης της εφαρμογής του Λογιστικού Πλαισίου της Γενικής Κυβέρνησης» (Α' 103),

γ) του π.δ. 142/2017 «Οργανισμός Υπουργείου Οικονομικών» (Α' 181),

δ) του π.δ. 79/2023 «Διορισμός Υπουργών, Αναπληρωτών Υπουργών και Υφυπουργών» (Α' 131) και

ε) του άρθρου 90 του Κώδικα Νομοθεσίας για την Κυβέρνηση και τα κυβερνητικά όργανα (π.δ. 63/2005, Α' 98), όπως διατηρήθηκε σε ισχύ με την παρ. 22 του άρθρου 119 του ν. 4622/2019 (Α' 133).

2. Τον Κανονισμό (ΕΕ) 2021/241 του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, της 12ης Φεβρουαρίου 2021, για τη θέσπιση του μηχανισμού ανάκαμψης και ανθεκτικότητας (L 57/17).

3. Την υπό στοιχεία 102928 ΕΞ 2023/10-07-2023 απόφαση του Πρωθυπουργού «Ανάθεση αρμοδιοτήτων στον Υφυπουργό Οικονομικών, Αθανάσιο Πετραλιά» (Β' 4441).

4. Την από 31.07.2026 Συμφωνία Χρηματοδότησης του Ελληνικού Δημοσίου με τα Ελληνική Αναπτυξιακή Τράπεζα Επενδύσεων Α.Ε.

5. Την ανάγκη σύστασης δύο λογαριασμών στην Τράπεζα της Ελλάδος σύμφωνα με τα ειδικά οριζόμενα στην οικεία συμφωνία χρηματοδότησης (παρ. 1 του άρθρου 197 και 197Α του ν. 4820/2021) μεταξύ της Αναπτυξιακής Τράπεζας Α.Ε. και του Ελληνικού Δημοσίου.

6. Το γεγονός ότι από την εφαρμογή της παρούσας δεν προκαλείται δαπάνη σε βάρος του κρατικού προϋπολογισμού.

7. Το γεγονός ότι η παρούσα δεν αφορά σε διοικητική διαδικασία για την οποία υπάρχει υποχρέωση καταχώρισης στο ΕΜΔΔ-ΜΙΤΟΣ, αποφασίζουμε:

ΚΕΦΑΛΑΙΟ Α'

ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΗ ΠΟΡΩΝ ΑΠΟ ΤΗΝ ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΑΝΑΠΤΥΞΙΑΚΗ ΤΡΑΠΕΖΑ Α.Ε.

Άρθρο 1**Άνοιγμα λογαριασμών στην Τράπεζα της Ελλάδος**

Η Ελληνική Αναπτυξιακή Τράπεζα Α.Ε. (ΕΑΤ ΑΕ) ανοίγει, στο όνομά της και για λογαριασμό του Ελληνικού Δημοσίου, λογαριασμούς Πρόσθετων Κεφαλαίων και Επιστροφών Πρόσθετων Κεφαλαίων στην Τράπεζα της Ελλάδος, σύμφωνα με τα ειδικά οριζόμενα στην οικεία συμφωνία χρηματοδότησης που υπογράφεται μεταξύ της Αναπτυξιακής Τράπεζας Α.Ε. και του Ελληνικού Δημοσίου.

Άρθρο 2**Κίνηση λογαριασμών Όργανα διαχείρισης**

Καθορίζουμε την κίνηση των ανωτέρω τραπεζικών λογαριασμών ως ακολούθως:

Α. Λογαριασμός Πρόσθετων Κεφαλαίων

1. Πιστώνεται άπαξ με τη μεταφορά ποσού, από τον κεντρικό λογαριασμό διαθεσίμων του Ελληνικού Δημοσίου Νο 200 «ΕΔ Συγκέντρωση εισπράξεων και πληρωμών», με εντολή του Α' Τμήματος της Διεύθυνσης Λογαριασμών και Ταμειακού Προγραμματισμού ύστερα από αίτημα του αρμόδιου για την Ειδική Υπηρεσία Συντονισμού του Ταμείου Ανάκαμψης Υπουργού. Με εντολές της ΕΑΤ, πιστώνεται από τον Λογαριασμό Επιστροφών Πρόσθετων Κεφαλαίων, με το ισόποσο τυχόν χρεωστικών τόκων, σε περίπτωση αρνητικών επιτοκίων. Επίσης, πιστώνεται από την Τράπεζα της Ελλάδος, με πιστωτικούς τόκους σε περίπτωση θετικών επιτοκίων.

2. Χρεώνεται με εντολή της ΕΑΤ με σκοπό τη χρηματοδότηση προγραμμάτων. Σε περίπτωση που δεν επαρκεί το υπόλοιπο του Λογαριασμού Επιστροφών Πρόσθετων Κεφαλαίων, με εντολές της ΕΑΤ, χρεώνεται με το ποσό των αναλογουσών αμοιβών διαχείρισης της ΕΑΤ και των Ενδιάμεσων Χρηματοπιστωτικών Οργανισμών (ΕΧΟ), καθώς και με το ισόποσο τυχόν χρεωστικών τόκων, σε περίπτωση αρνητικού επιτοκίου. Επίσης, χρεώνεται, με εντολές της ΕΑΤ, για τη μεταφορά των προσόδων, στον Λογαριασμό Επιστροφών Πρόσθετων Κεφαλαίων και από την Τράπεζα της Ελλάδος, με χρεωστικούς τόκους, σε περίπτωση αρνητικών επιτοκίων.

Β. Λογαριασμός Επιστροφών Πρόσθετων Κεφαλαίων

1. Πιστώνεται με εντολές της ΕΑΤ, με τα ποσά των αποπληρωμών των κεφαλαίων, των τόκων (συμβατικών και υπερημερίας), των ανακτήσεων, καθώς και τις προσόδους του οικείου λογαριασμού και του «Λογαριασμού Πρόσθετων Κεφαλαίων» και

2. Χρεώνεται με εντολές της ΕΑΤ, με το ποσό των αναλογουσών αμοιβών διαχείρισης της ΕΑΤ και των ΕΧΟ, με το ποσό τυχόν Απρόβλεπτων Πρόσθετων Εξόδων, όπως αυτά καθορίζονται στη σύμβαση του άρθρου 1 της παρούσας, καθώς και με το ποσό που προκύπτει στην περίπτωση επιβολής αρνητικού επιτοκίου.

Το υπόλοιπο των διαθεσίμων του λογαριασμού Επιστροφών Πρόσθετων Κεφαλαίων, εκκαθαρίζεται κάθε έξι (6) μήνες και αποδίδεται έως τις 15/10 για το πρώτο εξάμηνο εκάστου έτους και έως 15/4 κάθε επόμενου έτους για το δεύτερο εξάμηνο του προηγούμενου, στον

τραπεζικό λογαριασμό με IBAN GR6601000230000002009141111 και τίτλο «Ελληνικό Δημόσιο Εισπράξεις και Πληρωμές για την εξυπηρέτηση του Δημόσιου Χρέους».

Γ. Στις περιπτώσεις κατά τις οποίες η χρέωση και η πίστωση των λογαριασμών της παρούσας, διενεργούνται με εντολές της ΕΑΤ, αυτές γίνονται σύμφωνα με τον κανονισμό της ΤτΕ.

Δ. Η Τράπεζα της Ελλάδας αποστέλλει αντίγραφα κινήσεων των λογαριασμών στις αρμόδιες Υπηρεσίες για τη σχετική ενημέρωσή τους ως ακολούθως:

Στο Γενικό Λογιστήριο του Κράτους

Στην Ελληνική Αναπτυξιακή Τράπεζα Α.Ε.

Στην Ειδική Υπηρεσία Συντονισμού Ταμείου Ανάκαμψης.

Η ισχύς της απόφασης αρχίζει από τη δημοσίευσή της στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Η απόφαση αυτή να δημοσιευθεί στην Εφημερίδα της Κυβερνήσεως.

Αθήνα, 7 Αυγούστου 2026